



**PROVINCIA
DI PARMA**

UFFICIO BILANCIO DI PARTE CORRENTE - ENTRATE - PAGAMENTI

Responsabile : MENOZZI IURI

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

n. 211 del 15/02/2024

Oggetto: PARIFICAZIONE DEL CONTO GIUDIZIALE AGENTE CONTABILE TESORIERE ANNO 2023

IL DIRIGENTE

VISTI:

- l'art. 93 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 – *Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali* – che prevede che il tesoriere ed ogni altro agente contabile, che abbia maneggio di pubblico denaro o sia incaricato della gestione dei beni degli Enti locali, nonché coloro che si inseriscono negli incarichi attribuiti a detti agenti, devono rendere il conto della loro gestione e sono soggetti alla giurisdizione della Corte dei Conti, secondo le norme e le procedure previste dalle leggi vigenti;

- l'art 233 del D.lgs. n. 267/2000 e il successivo D.L. n. 154 del 07/10/2008, convertito in L. 189 del 04/12/2008, secondo i quali entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, l'economo, il consegnatario di beni e gli altri soggetti di cui all'articolo 93, comma 2, rendono il conto della propria gestione all'ente locale il quale lo trasmette alla competente sezione giurisdizionale della Corte dei conti entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto;

- l'art 1 del DPR 194/1996, approva gli schemi relativi al conto della gestione dell'Economo delle province, dei Comuni delle comunità montane, delle Unioni dei Comuni e delle città metropolitane, allegandolo, come modelli n. 21, 22, 23, a costituirne parte integrante e sostanziale;

- il Decreto Legislativo n.174 del 26 agosto 2016 –Codice della giustizia contabile;

- La comunicazione del Presidente della Corte dei Conti Sezione giurisdizionale regionale per l'Emilia Romagna, acquisita al nostro protocollo con n 6725/2021, avente oggetto "Resa del conto da parte degli agenti contabili e deposito conti giudiziali alla Sezione giurisdizionale della Corte dei conti. Anagrafe agenti contabili - art. 137 e segg. del Codice della giustizia contabile d.lgs. 174/2016 e d.lgs. correttivo n. 114 del 7.10.2019 ed istruzioni operative";

- lo Statuto dell'Ente;

- il vigente regolamento contabilità, approvato con deliberazione di Consiglio Provinciale n. 7 del 3/03/2017;

CONSIDERATO CHE:

- gli agenti contabili devono rendere il conto della separata e personalizzata gestione, ossia il rendiconto della gestione di cassa economale alla propria amministrazione, la quale, entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto, provvede ad inviarlo alla Sezione Giurisdizionale Contabile territorialmente competente, per assoggettarlo al giudizio di conto;

- in ogni caso i magistrati contabili hanno richiamato l'obbligo di "parifica" da parte delle amministrazioni locali dei conti depositati dai soggetti riscuotitori sulla base dei singoli regolamenti;

PRESO ATTO CHE:

gli agenti contabili dell'ente individuati, con Decreto Presidenziale n 109/2021, e comunicati alla Corte dei Conti con Prot 31720 del 9/11/2023 sono i seguenti:

Soggetto	Codice Fiscale / Partita Iva	Servizio	Funzioni	Dal	Al
Banca Intesa San Paolo Spa	00799960158 10810700152	Tesoreria	Tesoreria Provinciale	1/01/2021	31/12/2024
Automobil Club Parma	0907501001	Riscossione	Agente della riscossione	1/01/2010	In corso
Agenzia Entrate Riscossione	13756881002	Riscossione	Agente della riscossione		In corso
Iren Ambiente Spa	01591110356	Riscossione	Agente contabile esterno		In corso
Presidente Dott Andrea Massari	MSSNDR73A28I153R	Custodia	Consegnatario azioni	18/12/2021	In corso
Dott Iuri Menozzi	MNZRIU72R11F463J	Custodia	Consegnatario beni	1/01/2021	In corso
Dott Ugo Giudice	GDCGUO67A24E463P	Custodia	Consegnatario beni	1/01/2021	In corso
Dott Andrea Ruffini	RFFNDR75D05G337I	Custodia	Consegnatario beni	1/01/2021	In corso
Ing Gianpaolo Monteverdi	MNTGPL59H30G337L	Custodia	Consegnatario beni	1/01/2021	In corso

DATO ATTO CHE:

- i conti giudiziali suddetti parificati dal Responsabile del Servizio Finanziario oppure dal Segretario generale, nel caso in cui l'agente contabile sia il Responsabile del Servizio Finanziario, sono allegati al presente atto e la documentazione giustificativa della gestione è conservata presso gli uffici competenti;

RILEVATO CHE:

- che il conto della gestione anno 2023 del Tesoriere Banca Intesasanpaolo spa è stato acquisito

al nostro protocollo 2536 del 29/01/2024 (ALL 1);

DATO ATTO:

che il conto giudiziale suddetto è parificato con le scritture contabili dell'Ente per l'esercizio 2023 e la documentazione suddetta è conservata presso l'ufficio competente;

DATO ATTO CHE:

- il responsabile del procedimento ai sensi dell'art.139 D.lgs. 174/2016 ai fini della trasmissione, tramite SIRECO, dei conti degli agenti contabili consegnatari dei beni mobili e consegnatario dei titoli azionali, è il dott. Paolo Schianchi, nominato con DD 580/2021 dal Dirigente del Settore Finanziario, Dott. Iuri Menozzi;

- non sussistono situazioni di conflitto di interesse da parte del sottoscritto Dirigente e del Responsabile del Procedimento, ai sensi degli artt. 6 e 7 del DPR n. 62/2013 – Regolamento recante codice di comportamento dei dipendenti pubblici a norma dell'articolo 54 del D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165, nonché ai sensi del P.T.P.C.T, Piano Triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza;

DETERMINA

per tutte le motivazioni in premessa esposte:

- di prendere atto, ai sensi del comma 1, art. 233 del D.lgs. 267/2000, delle rendicontazioni dei conti giudiziali indicati nelle premesse per il periodo dal 1° gennaio 2023 al 31 dicembre 2023, allegato al presente atto, predisposte e sottoscritte dai responsabili, parificate dal Responsabile del Servizio Finanziario o dal Segretario Generale, la cui documentazione giustificativa della propria gestione è conservata presso gli uffici competenti;

- di dare atto che la gestione come risultante dai conti approvati con il presente atto è conforme alle scritture contabili dell'ente;

- di allegare il presente atto alla delibera consigliare di approvazione del rendiconto della gestione 2023;

- di inviare il presente atto all'organo di revisione economico finanziario dell'Ente;

- di pubblicare il presente provvedimento in ottemperanza al D Lgs 33/2013.

-
-

Sottoscritta dal Responsabile
(MENOZZI IURI)
con firma digitale

RENDICONTO DEL TESORIERE				
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA				
DESCRIZIONE	CONTO		TOTALE	
	RESIDUI	COMPETENZE		
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2023	0,00	0,00	50.551.055,65	
RISCOSSIONI (+)	7.397.212,61	81.891.852,19	89.289.064,80	
PAGAMENTI (-)	26.799.177,72	67.979.962,85	94.779.140,57	
		DIFFERENZA	45.060.979,88	
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)			0,00	
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)			0,00	
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)			0,00	
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023			45.060.979,88	
CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE				
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023			45.060.979,88	
		(-)	402.194,36	
		(+)	7.378.243,06	
DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE			52.037.028,58	
SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 267/2000 (SOLO PER GLI ENTI LOCALI)				
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023			45.060.979,88	
DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023 (A)			37.939.360,25	
QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31/12/2023 (B)				
TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2023 (A) + (B)			37.939.360,25	
SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L'ANNO 2023 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA , LI 31.12.2023				

IL TESORIERE
INTESA SANPAOLO S.P.A.



**PROVINCIA
DI PARMA**

VISTO di REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA

UFFICIO BILANCIO DI PARTE CORRENTE - ENTRATE - PAGAMENTI

Determinazione Dirigenziale n. **211 / 2024**

Proposta n. 609/2024

Oggetto: PARIFICAZIONE DEL CONTO GIUDIZIALE AGENTE CONTABILE TESORIERE
ANNO 2023

si appone visto FAVOREVOLE in ordine alla regolarità contabile attestante la copertura finanziaria
(comma 7 art. 183 del Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali - D.lgs 267/2000)

in relazione ai seguenti impegni di spesa :

Parma, li 15/02/2024

Sottoscritto dal Responsabile del
Servizio Finanziario
MENOZZI IURI
con firma digitale